

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny SA-R 2018

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

Za rok obrotowy 2018 obejmujący okres od 2018-01-01 do 2018-12-31
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2017 obejmujący okres od 2017-01-01 do 2017-12-31

data przekazania: 2019-03-22

KOSZALIŃSKIE PRZEDSIĘBIORSTWO PRZEMYSŁU DRZEWNEGO SA	
(pełna nazwa emitenta)	
KPPD	Drzewny (drz)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
78-400	Szczecinek
(kod pocztowy)	(miejscowość)
Waryńskiego	2
(ulica)	(numer)
094 37 49 700	094 37 49 783
(telefon)	(fax)
kppd@kppd.pl	www.kppd.pl
(e-mail)	(www)
6730006231	330348087
(NIP)	(REGON)

UHY ECA Audyt Sp.z o.o. Sp.k., ul. S. Moniuszki 50 31-000 Kraków

(firma audytorska)

Raport roczny zawiera:

- Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania rocznego sprawozdania finansowego
 Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do wydanego przez firmę audytorską sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zawierającego opinię z zastrzeżeniami, opinię negatywną lub odmowę wyrażenia opinii
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Informacja zarządu dotycząca wyboru firmy audytorskiej
- Oświadczenie rady nadzorczej w sprawie komitetu audytu
- Pismo Prezesa Zarządu
- Roczne sprawozdanie finansowe
- Wprowadzenie Zestawienie zmian w kapitale własnym
- Bilans Rachunek przepływów pieniężnych
- Rachunek zysków i strat Dodatkowe informacje i objaśnienia
- Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
- Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego
- Oświadczenie na temat informacji niefinansowych
- Sprawozdanie na temat informacji niefinansowych
- Ocena rady nadzorczej dotycząca sprawozdania z działalności i sprawozdania finansowego
- Inne informacje przekazywane przez ASI

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2018	2017	2018	2017
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	302 204	290 707	70 825	68 487
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	11 169	5 934	2 618	1 398
III. Zysk (strata) brutto	10 088	5 509	2 364	1 298
IV. Zysk (strata) netto	7 964	4 239	1 866	999
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	22 269	16 879	5 219	3 976
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-13 512	-11 356	-3 167	-2 675
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-9 382	-2 521	-2 199	-594
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-625	3 002	-146	707
IX. Aktywa, razem	157 376	152 955	36 599	36 672
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	74 831	78 373	17 403	18 790
XI. Zobowiązania długoterminowe	19 518	20 172	4 539	4 836
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	42 102	46 791	9 791	11 218
XIII. Kapitał własny	82 545	74 582	19 197	17 882
XIV. Kapitał zakładowy	5 094	5 094	1 185	1 221
XV. Liczba akcji (w szt.)	1 622 400	1 622 400	1 622 400	1 622 400
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	4,91	2,61	1,15	0,62
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	50,88	45,97	11,83	11,02

Poszczególne pozycje bilansu przeliczono na euro według średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy i wynoszącego: 4,3000 zł/EUR dla 2018 r. i 4,1709 zł/EUR dla 2017 r.

Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono na euro według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego i wynoszącego: 4,2669 zł/EUR dla 2018 r. i 4,2447 zł/EUR dla 2017 r. Rozwodnione wartości w raportowanym okresie nie występują.

ROZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2018	2017
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		94 968	89 386
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	278	37
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	91 151	85 966
3. Inwestycje długoterminowe	3	672	737
3.1. Nieruchomości		672	737
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	2 867	2 646
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 867	2 646
II. Aktywa obrotowe		62 408	63 569
1. Zapasy	5	33 911	32 360
2. Należności krótkoterminowe	6 7	25 157	27 113
2.1. Od pozostałych jednostek		25 157	27 113
3. Inwestycje krótkoterminowe		3 184	3 803
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	3 184	3 803
a) w pozostałych jednostkach		82	76
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3 102	3 727
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	156	293
Aktywa razem		157 376	152 955
PASYWA			
I. Kapitał własny		82 545	74 582
1. Kapitał zakładowy		5 094	5 094
2. Kapitał zapasowy	12	69 487	65 218
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych			31
4. Zysk (strata) netto		7 964	4 239
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		74 831	78 373
1. Rezerwy na zobowiązania	13	12 000	11 119
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		721	578
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		7 350	7 503
a) długoterminowa		5 489	5 646
b) krótkoterminowa		1 861	1 857
1.3. Pozostałe rezerwy		3 929	3 038
2. Zobowiązania długoterminowe	14	19 518	20 172
2.1. Wobec pozostałych jednostek		19 518	20 172
3. Zobowiązania krótkoterminowe	15	42 102	46 791
3.1. Wobec pozostałych jednostek		41 723	46 353
3.2. Fundusze specjalne		379	438
4. Rozliczenia międzyokresowe	16	1 211	291
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 211	291
a) długoterminowe		597	200
b) krótkoterminowe		614	91
Pasywa razem		157 376	152 955
Wartość księgowa		82 545	74 582
Liczba akcji (w szt.)		1 622 400	1 622 400
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	17	50,88	45,97

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2018	2017
Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1. Zobowiązania warunkowe	18	990	911
1.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) wraz z podpozycją:		990	911
udzielonych gwarancji i poręczeń			
- Zarząd Spółki - odpawy w przypadku rozwiązania umowy o pracę		990	911
Pozycje pozabilansowe, razem		990	911

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2018	2017
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		302 204	290 707
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	289 817	278 883
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	12 387	11 824
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		248 418	243 729
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21	239 482	235 238
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		8 936	8 491
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		53 786	46 978
IV. Koszty sprzedaży	21	15 196	14 772
V. Koszty ogólnego zarządu	21	28 106	27 796
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		10 484	4 410
VII. Pozostałe przychody operacyjne		1 458	2 396
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		276	262
2. Dotacje		54	
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		334	1 257
4. Inne przychody operacyjne	22	794	877
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		773	872
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		321	525
2. Inne koszty operacyjne	23	452	347
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		11 169	5 934
X. Przychody finansowe	24	201	728
1. Odsetki, w tym:		195	75
2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		6	72
3. Inne			581
XI. Koszty finansowe	25	1 282	1 153
1. Odsetki w tym:		1 100	1 135
2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		11	
3. Inne		171	18
XII. Zysk (strata) brutto		10 088	5 509
XIII. Podatek dochodowy	27	2 124	1 270
a) część bieżąca		2 201	1 315
b) część odroczone		-77	-45
XIV. Zysk (strata) netto		7 964	4 239
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		7 964	4 239
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		1 622 400	1 622 400
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	29	4,91	2,61

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2018	2017
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	74 582	70 311
a) korekty błędów		31
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	74 582	70 342

	w tys. zł	
	2018	2017
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	5 094	5 094
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	5 094	5 094
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	65 218	59 356
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	4 269	5 862
a) zwiększenia (z tytułu)	4 269	5 862
- z podziału zysku (ustawowo)	4 269	5 862
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	69 487	65 218
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 270	5 861
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		31
a) korekty błędów		31
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 270	5 892
a) zmniejszenia (z tytułu)	4 270	5 861
- odpisu na kapitał zapasowy	4 270	5 861
3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		31
3.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		31
4. Wynik netto	7 964	4 239
a) zysk netto	7 964	4 239
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	82 545	74 582
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	82 545	74 582

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2018	2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	7 964	4 239
II. Korekty razem	14 305	12 640
1. Amortyzacja	10 778	9 165
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	338	-1 094
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	987	1 080
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-261	-202
5. Zmiana stanu rezerw	881	1 621
6. Zmiana stanu zapasów	-1 551	4 665
7. Zmiana stanu należności	1 956	-1 451
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	337	-891
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	836	-211
10. Inne korekty	4	-42
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia	22 269	16 879
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	280	266
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	280	266
II. Wydatki	13 792	11 622
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 792	11 622
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-13 512	-11 356
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	3 977	6 257
1. Kredyty i pożyczki	3 883	5 760
2. Inne wpływy finansowe	94	497
II. Wydatki	13 359	8 778
1. Spłaty kredytów i pożyczek	7 705	3 384
2. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	2 492	2 499
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 255	1 951
4. Odsetki	896	940
5. Inne wydatki finansowe	11	4
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-9 382	-2 521
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-625	3 002
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-625	3 002
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 727	725
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	3 102	3 727
- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 629	169

Pozycja C.I.2 Inne wpływy finansowe

- zrealizowane dodatnie różnice kursowe na transakcjach forward 94 tys. zł

Pozycja C.II.5 Inne wydatki finansowe

- zrealizowane ujemne różnice kursowe na transakcjach forward 11 tys. zł

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE****NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU****Nota 1 a**

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2018	2017
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	278	34
- oprogramowanie komputerowe	278	34
- licencje w trakcie wdrożenia	161	
b) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		3
Wartości niematerialne i prawne, razem	278	37

Należy wskazać i wyjaśnić okres dokonywania odpisów zakończonych prac rozwojowych oraz odpisów amortyzacyjnych od wartości firmy

Nota 1 b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
a	b	c		d	e	
końcy zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe		inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu		4 618	4 599			4 618
b) zwiększenia (z tytułu)		337	337			337
- zakup		337	337			337
c) zmniejszenia (z tytułu)		9	9			9
- sprzedaż		1	1			1
- likwidacja		8	8			8
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		4 946	4 927			4 946
e) kumulowana amortyzacja (umorzona) na początek okresu		4 584	4 565			4 584
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		84	84			84
- odpisy bieżący		93	93			93
- sprzedaż		1	1			1
- likwidacja		8	8			8
g) kumulowana amortyzacja (umorzona) na koniec okresu		4 668	4 649			4 668
h) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		278	278			278

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2018	2017
a) własne	278	34
Wartości niematerialne i prawne, razem	278	34

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2018	2017
a) środki trwałe, w tym:	85 726	82 680
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	568	635
- budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 472	33 782
- urządzenia techniczne i maszyny	42 616	41 704
- środki transportu	7 888	6 306
- inne środki trwałe	182	253
b) środki trwałe w budowie	4 180	2 141
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	1 245	1 145
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	91 151	85 966

I. "Środki trwałe w budowie" są zaktualizowane o 22 tys. zł z tytułu wstrzymania realizacji dwóch zadań.

II. Na zabezpieczenie spłaty kredytów, pożyczek i innych zobowiązań finansowych Spółka na 31.12.2018 r. posiada:

1) przewłaszczone oraz objęte zastawem rejestrowym środki trwałe o wartości netto 40 172 tys. zł, w tym:

a) środki trwałe własne 32 724 tys. zł

b) środki trwałe w leasingu 7 448 tys. zł

2) objęte hipoteką kaucyjną nieruchomości o wartości netto 7 703 tys. zł

3) objęte hipoteką zwykłą nieruchomości o wartości netto 5 481 tys. zł

4) objęte hipoteką umowną nieruchomości o wartości netto 13 179 tys. zł

Nota 2 b

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

		w tys. zł						
		grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem	
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		1 428	71 510	122 147	16 292	3 900	215 277	
b) zwiększenia (z tytułu)								
- zakup			3 051	7 470	2 898	245	13 664	
- leasing			3 051	6 957	947	244	11 199	
- inne				513	1 951		2 464	
c) zmniejszenia (z tytułu)								
- sprzedaż			58	1 049	1 198	128	2 433	
- likwidacja			58	763	1 193	11	1 967	
- inne				285	5	117	465	
d) inne				1			1	
e) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		1 428	74 503	128 568	17 992	4 017	226 508	
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		793	37 728	80 443	9 986	3 647	132 597	
g) amortyzacja za okres (z tytułu)		67	2 303	5 509	118	188	8 185	
- odpis bieżący		67	2 347	6 564	1 316	315	10 599	
- inne zwiększenia							1	
- umorzenie sprzedanych środków trwałych				759	1 193	11	1 963	
- umorzenie zlikwidowanych środków trwałych			44	285	5	117	451	
- inne zmniejszenia				1			1	
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		860	40 031	85 952	10 104	3 835	140 782	
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		568	34 472	42 616	7 888	182	85 726	

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2018	2017
a) własne	77 768	75 496
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	7 958	7 184
- na podstawie umowy leasingu - środki trwałe gr. 5 i 7	7 448	6 597
- na podstawie umowy dzierżawy - prawo wieczystego użytkowania gruntów	510	587
Środki trwałe bilansowe, razem	85 726	82 680

Nota 2 d

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł	
	2018	2017
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	94	91
- na podstawie najmu, w tym:	94	91
- grunty	1	1
- budynki i budowle		0
- maszyny i urządzenia	40	37
- środki transportowe		0
- pozostałe środki	53	53
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	94	91

Nota 3 a

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2018	2017
a) stan na początek okresu	737	692
b) zwiększenia (z tytułu)	20	134
- zakupu	20	134
c) zmniejszenia (z tytułu)	85	89
- amortyzacja bieżąca	75	89
d) stan na koniec okresu	672	737

Na zabezpieczenie spłaty zobowiązań wobec banków Spółka na 31.12.2018 r. posiada nieruchomości zaliczone do inwestycji objęte hipoteką umowną o wartości netto 617 tys. zł oraz zwykłą o wartości netto 14 tys. zł.

Nota 4 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2018	2017
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 646	2 487
a) odniesionych na wynik finansowy	2 646	2 487
- ujemnych różnic przejściowych, w tym:	2 646	2 487
1) na zapasy	284	401
2) na należności	89	120
3) na zobowiązania	1 951	1 757
- niezapłacone odsetki	7	4
- na rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	1 426	1 357
- rezerwy na wynagrodzenia	259	152
- na składki ZUS	256	238
niewypłacone wynagrodzenia		
- pozostałe zobowiązania	3	6
4) na rozliczenia międzyokresowe biegnące	315	202
5) pozostałe na majątek trwały	4	4
6) na inwestycje krótkoterminowe	3	3
2. Zwiększenia	1 958	1 504
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 958	1 504
- powstanie ujemnych różnic przejściowych	1 958	1 504
1) na zapasy	326	33
2) na należności	16	44
3) na zobowiązania	1 417	1 147
- niezapłacone odsetki		7
- rezerwy na nagrody jubileuszowe	348	416

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2018	2017
- rezerwy na wynagrodzenia	730	473
- składki ZUS	305	251
- niewypłacne wynagrodzenia	1	
- pozostałe zobowiązania	33	
4) na rozliczenia międzyokresowe bieme	135	280
5) na majątek trwały		
6) na inwestycje krótkoterminowe	2	
7) przychody przyszłych okresów	62	
3. Zmniejszenia	1 737	1 345
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 737	1 345
- odwrócenie ujemnych różnic przejściowych	1 737	1 345
1) na zapasy	342	150
2) na należności	26	75
3) na zobowiązania	1 224	953
- zapłacone odsetki	7	4
- na rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	378	347
- rezerwy na wynagrodzenia	582	366
- składki na ZUS	256	233
- na pozostałe zobowiązania	1	3
4) na rozliczenia międzyokresowe bieme	145	167
5) na majątek trwały		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	2 867	2 646
a) odniesionych na wynik finansowy	2 867	2 646
- ujemnych różnic przejściowych, w tym:	2 867	2 646
1) na zapasy	268	284
2) na należności	79	89
3) na zobowiązania	2 144	1 951
- niezapłacone odsetki		7
- na rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	1 396	1 426
- rezerwy na wynagrodzenia	407	259
- niezapłacone składki ZUS i FP	305	256
- niewypłacone wynagrodzenia	1	
- na pozostałe zobowiązania	35	3
4) na rozliczenia międzyokresowe bieme	305	315
5) pozostałe na rzeczowy majątek trwały	4	4
6) na inwestycje krótkoterminowe	5	3
7) przychody przyszłych okresów	62	
KWOTA UJEMNYCH RÓŻNIC PRZEJŚCIOWYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU DLA PODSTAWOWYCH GRUP AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ		
1) na zapasy	1 413	1 494
2) na należności	415	472
3) na zobowiązania	11 283	10 265
- niezapłacone odsetki	1	36
- rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	7 351	7 503
- rezerwy na wynagrodzenia	2 140	1 363
- niezapłacone składki ZUS i FP	1 605	1 347
- niewypłacone wynagrodzenia	3	
- na pozostałe zobowiązania	183	16
4) na rozliczenia międzyokresowe bieme	1 605	1 660
5) na rzeczowy majątek trwały	22	22
6) na inwestycje krótkoterminowe	26	15
7) przychody przyszłych okresów	327	
- R a z e m r ó ż n i c e	15 091	13 928

Nota 5 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2018	2017
a) materiały	5 279	4 805
b) półprodukty i produkty w toku	6 364	5 171
c) produkty gotowe	19 353	19 389
d) towary	2 860	2 922
e) zaliczki na dostawy i usługi	55	73

ZAPASY	w tys. zł	
	2018	2017
Zapasy, razem	33 911	32 360

1. Z tytułu zabezpieczenia spłaty kredytów bankowych oraz faktoringu (e-financing) Spółka przewłaszczyła zapasy - wg wyboru banków na ogólną wartość 5 971 tys. zł.

2. Stan odpisów aktualizujących w kwocie 1 413 tys. zł z tytułu:

a) wyceny wyrobów według wartości netto możliwej do uzyskania 951 tys. zł

b) zalegania powyżej 1 roku 436 tys. zł

- wyrobów gotowych 173 tys. zł

- towarów 191 tys. zł

- materiałów 72 tys. zł

c) utraty wartości wyrobów gotowych 26 tys. zł

Nota 6 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) należności od pozostałych jednostek	25 157	27 113
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	21 706	24 615
- do 12 miesięcy	21 706	24 615
- z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	2 272	2 032
- inne	1 179	466
Należności krótkoterminowe netto, razem	25 157	27 113
b) odpisy aktualizujące wartość należności	2 079	2 088
Należności krótkoterminowe brutto, razem	27 236	29 201

Nota 6 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	w tys. zł	
	2018	2017
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	21 706	24 615
- od znaczącego inwestora	18	12
- od innych jednostek	21 688	24 603
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	2 272	2 032
c) inne, w tym:	1 179	466
- od innych jednostek	1 179	466
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek netto, razem	25 157	27 113
d) odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek	2 079	2 088
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek brutto, razem	27 236	29 201

Nota 6 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2018	2017
Stan na początek okresu	2 088	2 284
a) zwiększenia (z tytułu)	331	397
- na należności zaliczone w pozostałe koszty operacyjne	220	349
- na należności zaliczone w koszty finansowe	111	48
b) zmniejszenia (z tytułu)	340	593
- spłaty - zaliczone w przychody operacyjne	152	467
- spłaty - zaliczone w przychody finansowe	78	26
- umorzenia	110	100
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	2 079	2 088

Nota 6 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
a) w walucie polskiej			20 273	22 824
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			6 963	6 377
b1. w walucie	w tys.	EUR	1 619	1 529
po przeliczeniu na tys. zł			6 963	6 377
-				
Należności krótkoterminowe, razem			27 236	29 201

Nota 6 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2018	2017
a) do 1 miesiąca	14 228	15 788
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 591	2 320
c) należności przeterminowane	7 966	8 595
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	23 785	26 703
d) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	-2 079	-2 088
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	21 706	24 615

Z normalnym tokiem działalności związany jest przedział spłacania należności "do 1 miesiąca".

Nota 6 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2018	2017
a) do 1 miesiąca	5 218	5 577
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	603	883
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	200	79
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	40	96
e) powyżej 1 roku	1 905	1 960
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	7 966	8 595
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	-2 076	-2 032
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	5 890	6 563

Nota 7 a

1. Spółka nie posiada należności spornych nieobjętych odpisem aktualizacyjnym.

2. Należności przeterminowane:

- ogółem 7 966 tys. zł, w tym nieobjęte odpisem 5 890 tys. zł
- z tytułu dostaw i usług 7 966 tys. zł, w tym nieobjęte odpisem 5 890 tys. zł

Odpisami aktualizującymi nie są obejmowane należności przeterminowane do 180 dni pod warunkiem, że nie jest prowadzone postępowanie upadłościowe, likwidacyjne, ugodowe, układowe, egzekucyjne lub nakazowe.

Plik	Opis

Nota 8 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) w pozostałych jednostkach	82	76
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	82	76
- forward	82	76
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 102	3 727
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 204	3 724

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE - w tym na rachunkach VAT (split payment)	w tys. zł	
	2018	2017
- inne środki pieniężne	898	
- inne aktywa pieniężne		3
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	3 184	3 803
w tym fundusz ogniowy	2 500	

Nota 8 b

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
a) w walucie polskiej			82	76
b1. w walucie				
-				
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem			82	76

Nota 8 c

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				

Nota 8 d

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
a) w walucie polskiej			2 971	475
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			131	3 253
b1. w walucie	w tys.	EUR	30	780
po przeliczeniu na tys. zł			130	3 253
b2. w walucie	w tys.	SEK	3	
po przeliczeniu na tys. zł			1	
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			3 102	3 728

Nota 8 e

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)	w tys. zł	
	2018	2017
- zakupione wierzytelności	15	15
- odpisy na zakupione wierzytelności	-15	-15
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem	0	0

Nota 8 f

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
a) w walucie polskiej			15	15
b1. w walucie				
-				
- odpis aktualizujący			-15	-15
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem			0	0

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	156	293
- koszty prenumeraty czasopism	16	25
- składki ubezpieczeniowe	126	259

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2018	2017
- koszty pozostałe	14	9
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	156	293

Nota 10 a

Łączna kwota odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości wynosi 3 529 tys. zł
1) aktywa trwałe - nakłady na środki trwałe w budowie 22 tys. zł
2) aktywa obrotowe razem 3 507 tys. zł
a) zapasy 1 413 tys. zł z tytułu:
- wyceny wyrobów gotowych według wartości netto możliwej do uzyskania 951 tys. zł
- zalegania wyrobów gotowych, towarów i materiałów 436 tys. zł
- utraty wartości 26 tys. zł
b) należności krótkoterminowe (wątpliwe i przeterminowane powyżej 180 dni) 2 079 tys. zł
c) krótkoterminowe inwestycje (zakup wierzytelności) 15 tys. zł.
Wszystkie odpisy zostały odniesione na wynik finansowy.

Plik	Opis

Nota 11 a

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
w tys. zł								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
seria A	zwykłe na okaziciela	brak	brak	1 014 000	3 184	aport	01-06-1995	01-06-1995
seria B	zwykłe na okaziciela	brak	brak	608 400	1 910	gotówka	22-12-1997	22-12-1997
Liczba akcji, razem				1 622 400				
Kapitał zakładowy, razem					5 094			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		3,14						

I. W okresie sprawozdawczym nie zaszły zmiany w kapitale zakładowym, w szczególności w: liczbie, rodzaju, wartości nominalnej i praw z akcji. Według wiedzy posiadanej na dzień sprawozdawczy Spółka nie przewiduje zmian kapitału zakładowego.
II. Spółka nie jest posiadaczem akcji KPPD-Szczecinek SA.
III. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% kapitału zakładowego (kz) wg stanu na dzień sporządzenia raportu (przy czym liczba posiadanych akcji odpowiada ogólnej liczbie głosów na WZA, a % posiadanego kapitału zakładowego odpowiada % głosów na WZA):
1. Menadile Holdings Co. Limited posiada 352 241 szt. akcji o łącznej wartości nominalnej 1 106 tys. zł, co stanowi 21,71% kz.
2. Tarko Sp. z o.o. posiada 351 213 szt. akcji o łącznej wartości nominalnej 1 103 tys. zł, co stanowi 21,65% kz.
3. TLH Verwaltungs, Beteiligungs GmbH posiada 270 884 szt. akcji o łącznej wartości nominalnej 851 tys. zł, co stanowi 16,70% kz.
4. Drembo Sp. z o.o. posiada 222 434 szt. akcji o łącznej wartości nominalnej 698 tys. zł, co stanowi 13,71% kz.
5. Kalina Sp. z o.o. i Drzewiarze Sp.k. posiada 146 694 szt. akcji o łącznej wartości nominalnej 9,04% kz.
6. Kalina Sp. z o.o. i Wspólnicy Sp.k. posiada 93 704 szt. akcji o łącznej wartości nominalnej 294 tys. zł, co stanowi 5,78% kz.

Nota 12 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2018	2017
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	3 170	3 170
b) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	66 317	62 048
Kapitał zapasowy, razem	69 487	65 218

Nota 13 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2018	2017
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	578	463
a) odniesionej na wynik finansowy	578	463
- z tytułu dodatnich różnic przejściowych w tym:	578	463
niezapłacone odsetki od weksli obcych		
- skutek wyceny kredytów wg skorygowanej ceny nabycia	14	21

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2018	2017
- aktualizacja inwestycji	14	
- na różnice w przyjętych środkach trwałych w leasing	490	376
- skutek weryfikacji stawek amortyzacyjnych	41	57
- na majątek trwały - ulga podatkowa w amortyzacji	19	9
2. Zwiększenia	439	403
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	439	403
- z tytułu dodatnich różnic przejściowych, w tym:	439	403
skutek wyceny kredytów wg skorygowanej ceny nabycia		
- aktualizacja inwestycji	1	14
- na różnice w przyjętych środkach trwałych w leasing	427	370
skutek weryfikacji stawek amortyzacyjnych		
- na majątek trwały - ulga podatkowa w amortyzacji		19
- pozostałe zobowiązania	11	
3. Zmniejszenia	296	288
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	296	288
- z tytułu odwrócenia różnic przejściowych, w tym:	296	288
niezapłacone odsetki od weksli obcych		
- skutek wyceny kredytów wg skorygowanej ceny nabycia	4	7
aktualizacja inwestycji		
- kosztów związanych z leasingiem finansowym	279	256
- skutek weryfikacji stawek amortyzacyjnych	12	16
- na majątek trwały - ulga podatkowa w amortyzacji	1	9
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	721	578
a) odniesionej na wynik finansowy	721	578
- z tytułu dodatnich różnic przejściowych, w tym:	721	578
- skutek wyceny kredytów wg skorygowanej ceny nabycia	10	14
- aktualizacja inwestycji	15	14
- na różnice w przyjętych środkach trwałych w leasing	638	490
- skutek weryfikacji stawek amortyzacyjnych	29	41
- na majątek trwały - ulga podatkowa w amortyzacji	18	19
- pozostałe zobowiązania	11	
KWOTY DODATNICH RÓŻNIC PRZEJŚCIOWYCH w okresie		
- dodatnie różnice przejściowe razem w tym:	3 794	3 040
1) skutek wyceny kredytów według skorygowanej ceny nabycia	54	76
2) aktualizacja forward	82	72
3) koszty związane z leasingiem	3 357	2 578
4) skutek weryfikacji stawek amortyzacyjnych	153	216
5) majątek trwały - ulga podatkowa w amortyzacji	91	98
6) pozostałe zobowiązania	57	

Nota 13 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2018	2017
a) stan na początek okresu	5 646	5 418
- nagrody jubileuszowe	3 896	4 249
- odprawy emerytalne	1 750	1 169
b) zwiększenia (z tytułu)	1 834	2 188
- nagrody jubileuszowe	1 028	995
- odprawy emerytalne	806	1 193
c) przeniesienie w krótkoterminowe	1 991	1 960
- nagrody jubileuszowe	1 318	1 348
- odprawy emerytalne	673	612
d) stan na koniec okresu	5 489	5 646
- nagrody jubileuszowe	3 606	3 896
- odprawy emerytalne	1 883	1 750

Nota 13 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2018	2017
a) stan na początek okresu	1 857	1 722
- nagrody jubileuszowe	1 248	977
- odprawy emerytalne	609	745
b) zwiększenia (z tytułu)	1 991	1 960
- nagrody jubileuszowe	1 318	1 348
- odprawy emerytalne	673	612
c) wykorzystanie (z tytułu)	1 987	1 825
- nagrody jubileuszowe	1 415	1 077
- odprawy emerytalne	572	748
d) stan na koniec okresu	1 861	1 857
- nagrody jubileuszowe	1 151	1 248
- odprawy emerytalne	710	609

Nota 13 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2018	2017
a) stan na początek okresu	3 038	1 896
(z tytułu)		
1) rezerwy	15	33
zobowiązanie wobec odbiorcy		
- zobowiązanie wobec dostawcy	15	33
2) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	3 023	1 863
- rezerwa na wynagrodzenia	1 363	800
- rezerwa na urlopy	1 551	951
- rezerwa na badanie bilansu	39	39
- rezerwa na opłaty za korzystanie ze środowiska	70	73
- rezerwa na pozostałe koszty		0
b) zwiększenia (z tytułu)	6 641	5 645
1) rezerwy	172	0
zobowiązanie wobec odbiorcy		
- zobowiązanie wobec dostawy	172	0
2) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	6 469	5 645
- rezerwa na wynagrodzenia	3 843	2 487
- rezerwa na urlopy		609
- rezerwa na badanie bilansu	69	57
- rezerwa na opłaty za korzystanie ze środowiska	79	69
- rezerwa na koszty sprzedaży	608	608
- rezerwa na czynniki sezonowości	1 870	1 815
rezerwa na pozostałe koszty		
- zmniejszenia	5 750	4 503
1) rezerwy	4	18
zobowiązanie wobec odbiorcy		
- zobowiązanie wobec dostawy	4	18
2) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	5 746	4 485
rezerwa na ubezpieczenia		
- rezerwa na wynagrodzenia	3 066	1 924
- rezerwa na urlopy	64	9
- rezerwa na badanie bilansu	63	57
- rezerwa na opłaty za korzystanie ze środowiska	75	72
- rezerwa na koszty sprzedaży	608	608
- rezerwa na czynniki sezonowości	1 870	1 815
pozostałe koszty		
- stan na koniec okresu	3 929	3 038
1) rezerwy	183	15
zobowiązanie wobec odbiorcy		
- zobowiązanie wobec dostawy	183	15
2) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	3 746	3 023
- rezerwa na wynagrodzenia	2 140	1 363
- rezerwa na urlopy	1 487	1 551
- rezerwa na badanie bilansu	45	39
- rezerwa na opłaty za korzystanie ze środowiska	74	70

rezerwa na pozostałe koszty		
-----------------------------	--	--

Nota 14 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2018	2017
ab) wobec jednostki dominującej		
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
a) wobec pozostałych jednostek, w tym	19 518	20 172
ca) wobec współnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
cc) wobec innych jednostek	19 518	20 172
- kredyty i pożyczki	16 541	17 230
- umowy leasingu finansowego	2 977	2 942
Zobowiązania długoterminowe, razem	19 518	20 172

Nota 14 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2018	2017
a) powyżej 1 roku do 3 lat	11 802	10 400
b) powyżej 3 do 5 lat	5 739	6 019
c) powyżej 5 lat	1 977	3 753
Zobowiązania długoterminowe, razem	19 518	20 172

Nota 14 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
a) w walucie polskiej			7 014	8 794
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			12 504	11 378
b1. w walucie	w tys.	EUR	2 908	2 728
po przeliczeniu na tys. zł			12 504	11 378
Zobowiązania długoterminowe, razem			19 518	20 172

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy			Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty			Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie				
PEKAO SA Nr umowy: IIZCK/15/2014	Warszawa	851	203 w tys.		EUR	0			3M Euribor + marża	31.12.2019 r.	1,3,4,5,12,14.
PEKAO SA Nr umowy: IIZCK/14/2014	Warszawa	288				0			3M Wibor + marża	31.12.2019 r.	1,3,4,5,8,12,14.
PEKAO SA Nr umowy: CK-Kosz/K/15/2017	Warszawa	1 200				646			3M Wibor + marża	30.04.2022 r.	1,3,4,8,9,12,14.
PEKAO SA Nr umowy: CK-Kosz/K/14/2017	Warszawa	800				322			3M Wibor + marża	30.09.2021 r.	1,3,4,8,9,12,14.
PEKAO SA Nr umowy: CK-Kosz/K/09/2018	Warszawa	3 125	725 w tys.		EUR	2 442	567		3M Wibor + marża	30.11.2023 r.	3,4,9,14.
PKO BP Nr umowy: 66 1020 2791 0000 7996 0041 9705	Warszawa	8 132				2 227			1M Wibor + marża	30.09.2021 r.	3,5,10,11,12.
PKO BP Nr umowy: 76 1020 2791 0000 7996 041 9721	Warszawa	6 012	1 500 w tys.		EUR	2 389	556 w tys.	EUR	1M Euribor + marża	30.09.2023 r.	2,3,4,5,9,12,13.
PKO BP Nr umowy: 12 1020 2791 0000 7496 0092 4449	Warszawa	1 280				764			1M Wibor + marża	31.12.2022 r.	3,9,13.
BGŻ BNP Paribas SA nr umowy: V/0089352016/0017/2015/4800	Warszawa	5 779	1 400 w tys.		EUR	3 615	841 w tys.	EUR	3M Euribor + marża	31.08.2025 r.	1,3,4,9,12,13.
BGŻ BNP Paribas SA nr umowy: V/0089352016/0020/2015/4800	Warszawa	5 197				3 040			3M Euribor + marża	31.08.2025 r.	1,3,4,9,12,13.
BGŻ BNP Paribas SA nr umowy: V/0089352016/0018/2015/4800	Warszawa	568	135 w tys.		EUR	78	18 w tys.	EUR	3M Euribor + marża	31.08.2020 r.	1,3,4,13.
BNP Paribas Leasing Services Sp. z o.o. nr umowy: 00457/09/2017	Warszawa	1 198	280 w tys.		EUR	710	166 w tys.	EUR	3M Euribor + marża	13.08.2022 r.	2,3.
BNP Paribas Leasing Services Sp. z o.o. nr umowy: 00459/09/2017	Warszawa	342	80 w tys.		EUR	191	44 w tys.	EUR	3M Euribor + marża	13.08.2022 r.	2,3.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy			Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty			Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	w tys. zł	w walucie	jednostka			
BNP Paribas Leasing Services Sp. z o.o. NIP: 00474/09/2017	Warszawa	155	36 w tys.	EUR	117	27		3M Euribor + marża	13.08.2022 r.	2.3.
R A Z E M		34 917	4 359		16 541	2 219				

0 - kwoty kredytów i pożyczek wykazane w zobowiązaniach krótkoterminowych

Objaśnienia do kolumny "Zabezpieczenia":

1-zastaw rejestrowy na środkach trwałych, 2-przewłaszczenie środków trwałych, 3-weksel in blanco, 4-pełnomocnictwo do rachunku-ów/ bankowych, 5-oświadczenie o poddaniu się egzekucji, 6-zastaw rejestrowy na zapasach ogólnem, 7-przelew wierzytelności, 8-cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, 9-zastaw na rzeczach zakupionych w ramach przedsięwzięcia, 10-hipoteka kaucyjna, 11-hipoteka zwykła, 12-hipoteka umowna, 13-blokada środków, 14-zastaw rejestrowy na rachunku lokal.

Nota 15 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2018	2017
ab) wobec jednostki dominującej		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
bc) wobec innych jednostek		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
a) wobec pozostałych jednostek, w tym:	41 723	46 353
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
cb) wobec znaczącego inwestora	172	12
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	172	12
- do 12 miesięcy	172	12
cc) wobec pozostałych jednostek	41 551	46 341
- kredyty i pożyczki, w tym:	17 662	20 470
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	2 014	4 108
- z tytułu leasingu finansowego	2 003	1 616
- z tytułu faktoringu		2 492
- zobowiązania z tytułu forwardów	11	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 653	14 382
- do 12 miesięcy	12 653	14 382
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	1 217	296
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 898	3 501
- z tytułu wynagrodzeń	2 774	2 415
- inne (wg tytułów)	1 333	1 169
- zakup rzeczowych aktywów trwałych	541	633
- kaucja	575	107
- potrącenia z list wynagrodzeń	172	173
- leasingu		7
- zobowiązania dotyczące działalności ZFŚS		6
- zobowiązania wobec banku		36
- ubezpieczenia majątkowe	40	185
- rozliczenia z pracownikami	5	17
- pozostałe rozrachunki		5
b) fundusze specjalne (wg tytułów)	379	438
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	42 102	46 791

Nota 15 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2018	2017
a) w walucie polskiej			35 721	38 942
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			6 381	7 849
b1. w walucie	w tys.	EUR	1 484	1 879
po przeliczeniu na tys. zł			6 381	7 837
b2. w walucie	w tys.	SEK		28
po przeliczeniu na tys. zł				12
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			42 102	46 791

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK												
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy			Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty			Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne	
		w tys. zł	w walucie	jednostka	w tys. zł	w walucie	jednostka					waluta
PKO BP SA Nr umowy: 202-127/L/W/II/22/2008	Warszawa	3 375			2 623			1M Wibor + marza	25.06.2019 r.	3,4,5,8,10.		
PKO BP SA Nr umowy: 202-127/L/W/II/22/2008	Warszawa	1 125			0			1M Wibor + marza	25.06.2019 r.	3,4,5,8,10.	niewykorzystany	
PKO BP SA Nr umowy: 76 1020 2791 0000 7996 0041 9721	Warszawa	0			633	147 w tys.	EUR	1M Euribor + marza	31.12.2019 r.	2,3,4,5,9,12,13.		
PKO BP S.A. nr umowy 66 1020 2791 0000 7996 0041 9705	Warszawa	0			803			1M Wibor + marza	31.12.2019 r.	3,5,10,11,12.		
PKO BP Nr umowy: 12 1020 2791 0000 7496 0092 4449	Warszawa	0			258			1M Wibor + marza	31.12.2019 r.	3,9,13.		
BGŻ BNP Paribas Nr umowy: J/0089352016/0013/2011/5401	Warszawa	4 500			4 006			1M Wibor + marza	30.09.2019 r.	1,3,4,5,6,8,12,13.		
PEKAO SA Nr umowy: 8/2000	Warszawa	7 500			3 898			1M Wibor + marza	31.03.2019 r.	1,3,4,5,8,10,12,14.		
PEKAO SA Nr umowy: 3/2002	Warszawa	2 500			2 500			1M Wibor + marza	31.03.2019 r.	2,3,4,5,6,7,8,11,12,14.		
PEKAO SA Nr umowy: IIZCK/15/2014	Warszawa	0			175	41 w tys.	EUR	3M Euribor + marza	31.12.2019 r.	1,3,4,5,8,12,14.		
PEKAO SA Nr umowy: IIZCK/14/2014	Warszawa	0			58			3M Wibor + marza	31.12.2019 r.	1,3,4,5,8,12.		
PEKAO SA Nr umowy: CK-Kosz/K/15/2017	Warszawa	0			277			3M Wibor + marza	31.12.2019 r.	1,3,4,9,12,14.		
PEKAO SA Nr umowy: CK-Kosz/K/14/2017	Warszawa	0			184			3M Wibor + marza	31.12.2019 r.	1,3,4,9,12,14.		
PEKAO SA Nr umowy: CK-Kosz/K/09/2018	Warszawa	0			624	146 w tys.	EUR	3M Wibor + marza	31.12.2019 r.	3,4,9,14.		
BGŻ BNP Paribas SA nr umowy: J/0089352016/0017/2015/4800	Warszawa	0			632	147 w tys.	EUR	3M Euribor + marza	31.12.2019 r.	1,3,4,9,12,13.		

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty		Waluta	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	w tys. zł	w walucie					
BGŻ BNP Paribas SA nr umowy: J/0089352016/0020 /2015/4800	Warszawa	0		535			3M Euribor + marża	31.12.2019 r.	1, 3, 4, 9, 12, 13.	
BGŻ BNP Paribas SA nr umowy: J/0089352016/0018 /2015/4800	Warszawa	0		116	27 w tys.	EUR	3M Euribor + marża	31.12.2019 r.	1, 3, 4, 13.	
BNP Paribas Leasing Services Sp. z o.o. nr umowy: 00457/09/2017	Warszawa	0		240	55 w tys.	EUR	3M Euribor + marża	31.12.2019 r.	2, 3.	
BNP Paribas Leasing Services Sp. z o.o. nr umowy: 00459/09/2017	Warszawa	0		69	16 w tys.	EUR	3M Euribor + marża	31.12.2019 r.	2, 3.	
BNP Paribas Leasing Services Sp. z o.o. nr umowy: 00474/09/2017	Warszawa	0		31	7 w tys.	EUR	3M Euribor + marża	31.12.2019 r.	2, 3	
RAZEM		19 000		17 662	586					

0 - kwoty kredytów i pożyczek wykazane w zobowiązaniach długoterminowych

Objaśnienia do kolumny "Zabezpieczenia":

1-zastaw rejestrowy na środkach trwałych, 2-przewłaszczenie środków trwałych, 3-weksel in blanco, 4-pełnomocnictwo do rachunku-ów/ bankowych, 5-oświadczenie o poddaniu się egzekucji, 6-zastaw rejestrowy na zapasach ogółem, 7-przelew wierzytelności, 8-cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, 9-zastaw na rzeczach zakupionych w ramach przedsięwzięcia, 10-hipoteka kaucyjna, 11-hipoteka zwykła, 12-hipoteka umowna, 13-blokada środków, 14-zastaw rejestrowy na rachunku lokat.

Nota 16 a

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 211	291
- długoterminowe (wg tytułów)	597	200
- przychody z tytułu prawa wieczystego użytkowania gruntów	85	127
- przychody z tytułu dofinansowania do środków trwałych	70	73
- dotacja	442	
- krótkoterminowe (wg tytułów)	614	91
- przychody z tytułu prawa wieczystego użytkowania gruntów	42	42
- rozliczenie dofinansowania do środków trwałych	13	14
- dotacja	207	
- rozliczenie gwarancji	328	
- pozostałe	24	35
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	1 211	291

Nota 17 a

<p>1. Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą stanowi iloraz kapitału własnego i liczby akcji:</p> <p>Rok 2018: PLN: 82 545 000: 1 622 400 = 50,88 zł EUR: 19 197 000: 1 622 400 = 11,83 EUR</p> <p>Rok 2017: PLN: 74 582 000: 1 622 400 = 45,97 zł EUR: 17 882 000: 1 622 400 = 11,02 EUR</p>

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 18 a

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2018	2017
a) pozostałe (z tytułu)	990	911
na rzecz jednostek powiązanych, w tym:		
na rzecz jednostek zależnych		
na rzecz jednostki dominującej		
na rzecz pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
na rzecz jednostek współzależnych		
na rzecz jednostek stowarzyszonych		
na rzecz innych jednostek		
- na rzecz pozostałych jednostek, w tym:	990	911
na rzecz wspólnika jednostki współzależnej		
na rzecz znaczącego inwestora		
- na rzecz innych jednostek	990	911
- Zarząd Spółki - odprawy w przypadku rozwiązania umowy o pracę	990	911
Zobowiązania warunkowe, razem	990	911

Należy wskazać zobowiązania warunkowe zabezpieczone na majątku emitenta/jednostek powiązanych/pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale/wspólnika jednostki współzależnej/znaczącego inwestora (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczeń)

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNIKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 19 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2018	2017
- tarcica iglasta	96 499	102 519
- w tym: od pozostałych jednostek	96 499	102 519
- tarcica liściasta	18 636	15 074
-- w tym: od pozostałych jednostek	18 636	15 074
- wyroby fryzarskie iglaste	96 026	87 488
-- w tym: od pozostałych jednostek	96 026	87 488

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2018	2017
- wyroby fryzarskie liściaste	16 612	17 924
-- w tym: od pozostałych jednostek	16 612	17 924
- zębki	19 123	17 173
-- w tym: od pozostałych jednostek	19 123	17 173
- płyty klejone liściaste	19 566	17 645
-- w tym: od pozostałych jednostek	19 566	17 645
- program ogrodowy	2 373	2 637
-- w tym: od pozostałych jednostek	2 373	2 637
- elementy klejone iglaste	5 678	4 938
-- w tym: od pozostałych jednostek	5 678	4 938
- pozostałe wyroby i usługi	15 304	13 485
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	15 304	13 485
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	289 817	278 883
- od pozostałych jednostek	289 817	278 883

Nota 19 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2018	2017
a) kraj	187 088	186 580
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	187 088	186 580
b) eksport	102 729	92 303
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	102 729	92 303
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	289 817	278 883
- od pozostałych jednostek	289 817	278 883

Nota 20 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2018	2017
- sprzedaż towarów	11 635	11 554
- od pozostałych jednostek	11 635	11 554
- sprzedaż materiałów	752	270
- od pozostałych jednostek	752	270
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	12 387	11 824
- od pozostałych jednostek	12 387	11 824

Nota 20 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2018	2017
a) kraj	11 541	10 702
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	11 541	10 702
od jednostek zależnych		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
b) eksport	846	1 122
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	846	1 122
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	12 387	11 824
- od pozostałych jednostek	12 387	11 824

Nota 21 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2018	2017
a) amortyzacja	10 778	9 165
b) zużycie materiałów i energii	157 478	152 501
c) usługi obce	42 893	44 776
d) podatki i opłaty	4 019	4 013
e) wynagrodzenia	52 568	46 990
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	13 504	12 269
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 960	2 130
- delegacje	192	181
- ochrona środowiska	78	78
- ekwiwalenty pracownicze	239	236
- ubezpieczenia majątkowe	506	728
- wydatki na reprezentację i reklamę	606	571
- wynagrodzenia i pozostałe koszty Rady Nadzorczej	336	321
- inne	3	15
Koszty według rodzaju, razem	283 200	271 844
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-369	6 027
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-47	-65
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-15 196	-14 772
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-28 106	-27 796
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	239 482	235 238

Nota 22 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2018	2017
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	4	17
- na przyszłe zobowiązania	4	17
b) pozostałe, w tym:	790	860
- zwrot jednorazowych odszkodowań	114	66
- naliczone koszty sądowe i komornicze	23	42
- nieodpłatne otrzymanie majątku trwałego	57	59
- nieodpłatne otrzymanie majątku obrotowego		31
- zwrot podatku VAT	9	2
- otrzymane kary	1	0

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2018	2017
- refundacja wynagrodzeń	529	528
- refundacja pozostałych kosztów	2	14
- nadwyżki w składnikach majątku obrotowego	8	7
- spisane zobowiązania	22	90
- przychód z refakturowania usług	25	16
- pozostałe		5
Inne przychody operacyjne, razem	794	877

Nota 23 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2018	2017
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	172	0
- na przyszłe zobowiązania	172	0
b) pozostałe, w tym:	280	347
- darowizny i składki	96	102
- zapłacone koszty sądowe i komornicze	3	16
- odpisane wierzytelności	4	17
- umorzone wierzytelności		10
- niezawinione straty spowodowane awariami i wypadkami	83	20
- spisane wartości niemurzone środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zlikwidowanych	14	60
- koszty związane z likwidacją środków trwałych	2	0
- spisane niedobory i szkody w majątku obrotowym	10	47
- koszty procesu		10
- zapłacone kary	39	35
- przekazanie infrastruktury		0
koszty utrzymania inwestycji w nieruchomości		
- ulga za złe długi	1	8
- koszty refakturowanych usług	25	16
- inne	3	6
Inne koszty operacyjne, razem	452	347
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych obejmuje:		
- zapasy	101	175
- należności	220	350
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych razem	321	525

Aktualizacji zapasów dokonano z tytułu:

- wyceny wyrobów gotowych według wartości netto możliwej do uzyskania
- zalegania zapasów powyżej 1 roku
- utraty wartości

Aktualizacji należności dokonano na wierzytelności wątpliwe, tj. zgłoszone do postępowania nakazowego oraz niezapłacone powyżej 6 miesięcy od terminu wymagalności.

Nota 24 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2018	2017
a) pozostałe odsetki	195	75
- od innych jednostek	195	75
- naliczone niezapłacone odsetki od należności	111	48
- zmniejszenie aktualizacji odsetek od należności z tytułu ich zapłaty	78	26
- odsetki od należności zapłacone nieobjęte aktualizacją		1
spisane odsetki od zobowiązań		
- odsetki otrzymane od środków pieniężnych na rachunkach bankowych	6	
- otrzymane z budżetu		0
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	195	75

Nota 24 b

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) dodatnie różnice kursowe		580
- zrealizowane		61
- na sprzedaży		-307
- różnice dodatnie		292
- różnice ujemne		-599
- na zakupie		16
- różnice dodatnie		48
- różnice ujemne		-32
- na sprzedaży walut		-130
- różnice dodatnie		85
- różnice ujemne		-215
- na transakcjach forward		493
- różnice dodatnie		497
- różnice ujemne		-4
- na spłacie kredytów i pożyczek		-35
- różnice dodatnie		19
- różnice ujemne		-54
- na rozliczeniu delegacji zagranicznych		-2
- różnice dodatnie		0
- różnice ujemne		-2
- na kompensatach wierzytelności		-1
- różnice dodatnie		1
- różnice ujemne		-2
- na rozliczeniach wyceny z BO		27
- rozrachunki i środki pieniężne		-83
- różnice dodatnie		-158
- różnice ujemne		75
- zobowiązaniach forwardu		110
- różnice dodatnie		43
- różnice ujemne		67
- niezrealizowane		519
- na rozliczeniach wyceny z BO		519
- rozrachunki, środki pieniężne i kredyty		380
- różnice dodatnie		807
- różnice ujemne		-427
- zobowiązania z tytułu transakcji forward		139
- różnice dodatnie		81
- różnice ujemne		58
b) pozostałe, w tym:		1
-		1
Inne przychody finansowe, razem		581

Nota 25 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2018	2017
a) od kredytów i pożyczek	885	987
- dla pozostałych jednostek, w tym:	885	987
- dla innych jednostek	885	987
b) pozostałe odsetki	215	148
- dla pozostałych jednostek, w tym:	215	148
- dla innych jednostek	215	148
- odsetki o zobowiązań budżetowych	1	3
- odsetki od pozostałych zobowiązań	1	3
- odsetki od zobowiązań leasingowych	102	94
- rezerwy na odsetki naliczone niezapłacone od należności	111	48
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	1 100	1 135

Nota 25 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2018	2017
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	153	
- zrealizowane	-673	
- na sprzedaży	-162	
- różnice dodatnie	-561	
- różnice ujemne	399	
- na zakupie	42	
- różnice dodatnie	-36	
- różnice ujemne	78	
- na sprzedaży walut	31	
- różnice dodatnie	-178	
- różnice ujemne	209	
- na transakcjach forward	-83	
- różnice dodatnie	-94	
- różnice ujemne	11	
- na spłacie kredytów i pożyczek	17	
- różnice dodatnie	-29	
- różnice ujemne	46	
- na rozliczeniu delegacji zagranicznych	0	
- różnice dodatnie	-1	
- różnice ujemne	1	
- na kompensatach wierzytelności	1	
- różnice dodatnie	0	
- różnice ujemne	1	
- na rozliczeniach wyceny z BO	-519	
- rozrachunki i środki pieniężne	-380	
- różnice dodatnie	-807	
- różnice ujemne	427	
- zobowiązaniach forwardu	-139	
- różnice dodatnie	-81	
- różnice ujemne	-58	
- niezrealizowane	826	
- na rozliczeniach wyceny z BO	826	
- rozrachunki, środki pieniężne i kredyty	565	
- różnice dodatnie	370	
- różnice ujemne	195	
- zobowiązania z tytułu transakcji forward	261	
- różnice dodatnie	213	
- różnice ujemne	48	
b) pozostałe, w tym:	18	18
- koszty maklerskie	17	17
- pozostałe koszty	1	1
Inne koszty finansowe, razem	171	18

Nota 26 a

Spółka **nie sporządza** skonsolidowanego sprawozdania finansowego, ponieważ nie jest jednostką dominującą ani znaczącym inwestorem.

Plik	Opis

Nota 27 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2018	2017
1. Zysk (strata) brutto	10 088	5 509
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	1 498	1 759
a) trwałe różnice razem:	1 089	1 522
- zwiększenie przychodów razem:	68	375
- z tytułu korekty składki ZUS u podanu od nieruchomości z lat ubiegłych		362

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2018	2017
- korekty sprzedaży	39	0
- przychód z dotacji	15	
- pozostałe zwiększenia	14	13
- zmniejszenie przychodów razem:	-70	-75
- zmniejszenie odpisów aktualizujących z tyt zapłaty należności VAT	-2	-14
zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość nakładów na środki trwałe		
- przychody w wysokości amortyzacji od środków trwałych otrzym nieodpłatnie	-57	-59
- zwrot VAT	-9	-2
- otrzymane kary, odszkodowania	-2	
dofinansowanie odsetek		
- wyłączenie kosztów nieuzasadnionych razem:	1 187	1 247
- amortyzacja nkup	131	104
- zużycie materiałów nkup	42	36
- koszty ubezpieczeń samochodów o wartości przekraczającej limit podatku	13	9
- PFRON	419	482
- pozostałe koszty obsługi RN	7	13
VAT od nagród rzeczowych		
- VAT nie do odliczenia	1	5
- wydatki na reprezentację nkup	269	272
pozostałe usługi		
świadczenia na rzecz pracowników		
- korekta kosztów rodzajowych		43
- koszty rodzajowe sfinansowane z dotacji	54	
- pozostałe koszty operacyjne	39	26
- odpisy należności netto objęte aktualizacją	11	11
odpisy pozostałych wierzytelności		
- odpisanie należności w wysokości Vat objęte aktualizacją	23	17
odpisanie należności w wysokości kosztów sądowych i komorniczych objętych aktualizacją		
- odpisanie i umorzenie wierzytelności nieobjętych aktualizacją	4	19
- darowizny i składki na rzecz organizacji	95	101
- kary i grzywny	39	35
- spisane niedobory	10	44
- koszty pozostałe operacyjne	3	14
- koszty sądowe i procesowe		11
nieumorzona wartość prawa wieczystego użytkowania gruntu		
- odsetki od zobowiązań budżetowych	2	3
- pozostałe finansowe	5	2
- korekta w podatku odroczonym	20	
- odliczenie darowizn	-27	-25
- dofinansowanie i dotacje	-69	
b) różnice przejściowe dodatnie razem:	-753	-602
- zwiększenie przychodów razem		
- zmniejszenie przychodów razem:	-9	-72
- aktualizacja - forward	-9	-72
zwiększenie kosztów razem	-2 192	-1 817
koszty przypisane do okresu	-56	
raty opłat leasingu operacyjnego podatkowo	-2 136	-1 817
- wyłączenie kosztów razem:	1 448	1 287
- leasing operacyjny-amortyzacja	1 243	1 126
- pozostałe opłaty leasingowe	8	
- koszt amortyzacji podatkowej od środków trwałych do 100 tys. zł	7	-98
- koszt amortyzacji bilansowej nkup od środków trwałych objętych 30% amortyzacja		49
- różnica amortyzacji podatkowej nad bilansową	63	81
płatność zobowiązań leasingowych		
- zapłacone odsetki od leasingu operacyjnego	22	36
- skutek wyceny kredytów wg skorygowanej ceny nabycia	102	93
- korekta pozostałych kosztów	3	
c) różnice przejściowe ujemne razem:	1 162	839
- zwiększenie przychodów	327	
- przychody przyszłych okresów	327	
- zmniejszenia przychodów razem:	-2 056	-2 721
- zmniejszenie odpisów aktualizujących należności z tytułu zapłaty	-118	-362
- zmniejszenie odpisów aktualizacji należności-koszty sądowe i kom z tyt zapłaty	-10	-21
- zmniejszenie odpisów aktualizujących zapasy	-1 800	-2 262
- zmniejszenie odpisów aktualizujących należności z tytułu umorzenia	-13	-11

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2018	2017
- rozwiązanie rezerwy na przyszłe zobowiązania	-4	-17
umorzenie odsetek od zobowiązań		
- naliczone odsetki od odbiorców niezapłacone	-111	-48
- wyłączenie kosztów razem:	2 891	3 560
- niezapłacone koszty rodzajowe	-1	0
- niewypłacone wynagrodzenia	2	
- zmiana stanu biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów	570	1 524
- zmiana stanu niezapłaconych składek ZUS i FP (-Bo+Bz)	280	96
- koszty związane z utrzymaniem inwestycji w nieruchomości	-23	0
- odpisy aktualizujące należności	77	220
- odpisy aktualizujące należności - koszty sądowe i egzekucyjne	8	11
- odpisy aktualizujące zapasy	1 719	1 648
odpisy aktualizujące wartość nakładów na środki trwałe		
- rezerwa na przyszłe zobowiązania	172	
- odsetki niezapłacone od kredytów i pożyczek na BZ		33
- odsetki zapłacone od kredytów i pożyczek z roku ubiegłego	-33	-22
- odsetki niezapłacone od zobowiązań	-2	2
- odpisy aktualizujące należności z tytułu naliczenia odsetek	111	48
- aktualizacja - forward	11	
niezapłacone koszty		
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	11 586	7 268
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	2 201	1 381
5. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	2 201	1 381
- wykazany w rachunku zysków i strat	2 201	1 314
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		66

Nota 27 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2018	2017
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-77	-45
Podatek dochodowy odroczony, razem	-77	-45

Nota 28 a

SPOSÓB PODZIAŁU ZYSKU LUB POKRYCIA STRATY ZA PREZENTOWANE LATA OBROTOWE
Zysk netto za 2017 r. w kwocie 4 239 214,74 zł oraz zysk z lat ubiegłych w kwocie 30 404 zł, zgodnie z uchwałą nr 05/18 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 25.05.2018 r., został przeznaczony na zwiększenie kapitału zapasowego Spółki.
Zysk netto za 2018 r. w kwocie 7 964 044,94 zł - Zarząd Spółki będzie wnioskował o przeznaczenie na zwiększenie kapitału zapasowego.

Plik	Opis

Nota 29 a

DODATKOWE DANE OBJAŚNIAJĄCE SPOSÓB OBLICZANIA ZYSKU (STRATY) NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą stanowi iloraz zysku (straty) netto za okres obrotowy i liczby akcji zwykłych:
ROK 2018 w PLN: 7 964 000 : 1 622 400 = 4,91 zł / w EUR: 1 866 000 : 1 622 400 = 1,15 euro
ROK 2017 w PLN: 4 239 000 ; 1 622 400 = 2,61 zł / w EUR: 999 000 : 1 622 400 = 0,62 euro

Plik	Opis

PODPISY

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
	Marek Szumowicz-Włodarczyk	Prezes Zarządu	
	Bożena Czerwińska-Lasak	Wiceprezes Zarządu	

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
	Danuta Kotowska	Główna Księgowa	

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Należności długoterminowe, Zmiana stanu należności długoterminowych (wg tytułów), Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych, Należności długoterminowe (struktura walutowa)

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych), Długoterminowe aktywa finansowe, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym.: Zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych), Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych - c.d., Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach, Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa), Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa), Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju), Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych), Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa) Inne rozliczenia międzyokresowe

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych, Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale

Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)

Akcje (udziały) własne, Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych

Kapitał z aktualizacji wyceny

Pozostałe kapitały rezerwowe (według celu przeznaczenia)

Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (z tytułu)

Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów)

Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy

Należności warunkowe (z tytułu)

Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach

Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności

Łączna kwota podatku odroczonego, Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat dotyczący

Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), z tytułu: